

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy

2007/2008

Stowarzyszenia Habitat for Humanity Gdańsk

Działalność

Stowarzyszenie Habitat for Humanity Gdańsk zostało zarejestrowane w Sądzie Rejonowym w Gdańsku w dniu 21.05.2001 r. pod numerem 0000013161. Stowarzyszenie zgodnie ze statutem jest chrześcijańską organizacją dobroczynną wspierającą wszelkie inicjatywy zmierzające do stworzenia godnych człowieka miejsc do życia i pracy. Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego.

Istotne założenia polityki księgowej

Podstawa przygotowania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest zgodnie z zasadą kosztów historycznych i zgodnie z przepisami ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (z późniejszymi zmianami). Stowarzyszenie prowadzi rachunkowość w oparciu o ustawę o rachunkowości w sposób uproszczony oraz w oparciu o reguły określone rozporządzeniem Min. Fin. Z dnia 15.11.2001 r. w prawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi nie prowadzącymi działalności gospodarczej (Dz.U. Nr 137, poz. 1539 z 2001 r. z późn. zm.). Rokiem obrotowym i podatkowym Stowarzyszenia jest okres od 01.07.2007 r. do 30.06.2008 r.

AKTYWA

Amortyzacja i umorzenie

Środki trwałe są wyceniane wg ceny nabycia pomniejszonej o umorzenie. Odpisu amortyzacyjnego środków trwałych dokonuje się metodą liniową przez okres ich

ekonomicznego użytkowania przy zastosowaniu stawek oraz według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o niskiej wartości tj. do 3500 zł i używane powyżej roku umarza się w 100 % z chwilą przyjęcia ich do użytkowania.

Rzeczowy majątek trwały to ziemia.

Wartość początkowa	sprzedaż na 30.06.2008 r.	wartość końcowa
84492,33 zł	13120,58 zł	71371,75 zł

Aktywa obrotowe

Należności i roszczenia

Obejmują rozrachunki krajowe wycenione wg kwoty wymagającej zapłaty i stanowią:

- a) **775755,41 zł**, należności od kontrahentów (mieszkańców) wybudowanych 2 budynków przez Habitat, które zostały sprzedane aktami notarialnymi w bieżącym i poprzednim roku podatkowego do rozliczenia przez okres 20 lat,
- b) **128,86 zł** należności z tytułu podatku VAT naliczonego do przeniesienia na następne miesiące,
- c) **2737,70 zł** pozostałe należności w tym **2400,00 zł** to kwota wpłaconej kaucji za wynajem lokalu biurowego oraz udzielona pożyczka na remont mieszkania Państwa Żuchewiczów, której wartość bilansowa pozostała do spłaty to kwota **313 zł**.

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Środki pieniężne

Środki pieniężne wycenione są wg wartości nominalnej i składają się na środki pieniężne w kasie walutowej 106 USD stan w złotych **224,66** w kasie **128,84 zł** oraz na rachunku bankowym Stowarzyszenia **20995,87 zł**. Łącznie wartość bilansowa to kwota **121 461,37 zł**.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w bilansie na kwotę **258 570,30 zł** składają się:

- a) **934,20 zł** rozłożone w czasie i rozliczane co miesiąc w koszty polisy ubezpieczeniowej, i podatku od nieruchomości,
- b) **93385,99 zł** jest to wartość nie sprzedanych mieszkań jako produkcja w toku budowy 2 budynków przy ul. Kasprowicza w Pruszczu Gdańskim.

PASYWA

Kapitał własny

Na kapitał własny Stowarzyszenia w roku obrotowym 2007/2008 składa się wynik finansowy za rok ubiegły w kwocie **1 038 586,10 zł** pomniejszony o stratę z roku bieżącego w kwocie **109007,54 zł**.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Zobowiązania są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty i stanowią:

- a) **1828,15zł** zobowiązania wobec dostawców i odbiorców,
- b) **18954,00 zł** zobowiązania tytułem podatku VAT za sprzedane mieszkania (płatność rozłożona na 24 raty decyzją Naczelnika III Urzędu Skarbowego w Gdańsku z 24.08.2007 r. nr WZ/4405-26/07.
- c) **1931,13 zł** zobowiązania wobec ZUS,
- d) **362,00 zł** zobowiązania tytułem podatku od wynagrodzeń,

Razem wartość bilansowa zobowiązań to kwota **23075,93 zł**

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia między okresowe to kwota **13008,79 zł** i składa się na zaliczki od mieszkańców nie sprzedanych mieszkań w budynku przy ul. Kasprowicza w Pruszczu Gdańskim.

Analiza Przychodów i kosztów Stowarzyszenia

Przychody z działalności statutowej Stowarzyszenia stanowią:

Przychody ze sprzedaży mieszkań	185341,03 zł
Koszty realizacji zadań statutowych	183519,43 zł

Koszty administracyjne przedstawiają się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii	17297,14
2. Usługi obce	20599,35
3. Podatki i opłaty	3344,54
4. Wynagrodzenia	51026,57
5. Świadczenia na rzecz pracowników	8815,38
6. Amortyzacja	
7. Pozostałe	6536,48

Ogółem	107619,46 zł

Ustalenie wyniku finansowego za rok 2007/2008

Przychody

Przychody statutowe	185341,03 zł
Pozostałe przych. Operacyjne	233,23zł
Przychody finansowe	16,02 zł

Ogółem	185590,28 zł

Koszty

Koszty realizacji zadań statutowych	183519,43 zł
Koszty administracyjne	107619,46 zł
Pozostałe koszty operacyjne	3374,45 zł
Koszty finansowe	84,48 zł

Ogółem:	294597,82 zł

Strata : 109007,54 zł

Ustalenie straty z działalności statutowej do deklaracji CIT-8 za rok 2007/2008

Przychody ogółem	185590,28 zł
Koszty uzysk.przych.	294597,82 zł

Strata:	109007,54 zł

Zatrudnienie

Stowarzyszenie Habitat for Humanity Gdańsk w roku obrotowym 2007/2008 zatrudniało 1 pracownika do obsługi biurowej i budowy.